

## ОБЯСНИТЕЛНА ЗАПИСКА

### КЪМ ОТЧЕТА ЗА КАСОВО ИЗПЪЛНЕНИЕ НА БЮДЖЕТА НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО КЪМ 31.12.2014 ГОДИНА

Бюджетът на Община Велико Търново за 2014 година беше приет с Решение №1009/12.02.2014 г. на Великотърновски общински съвет по приходната и разходната част в размер на 55 153 856 лева, в това число:

- приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 26 919 841 лв. и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 30 846 037 лева в т.ч.: текущи разходи в размер на 29 949 186 лева, капиталови разходи – 896 851 лева.

- местни приходи в размер на 28 234 015 лв. и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 24 307 819 лева, от които 156 750 лв. резерв съгласно чл. 55 от ЗДБРБ за 2014 г. в т.ч.: текущи разходи – 21 301 399 лева, капиталови разходи – 3 006 420 лева

На основание чл. 127, ал. 2 и ал. 3 от ЗПФ с паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи се финансират:

- капиталови разходи в размер на 180 560 лева;

- погашения по дългосрочни заеми от банки в страната с инвестиционно предназначение – „Финансов план за управление на публичната инфраструктура” – 730 440 лв.;

Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2014 година е в размер на 27 679 978 лева, както следва:

- 1 187 700 лева целева субсидия от РБ, в т.ч. за общински пътища – 577 000 лева. Резерв от Целева субсидия за капиталови разходи – 5% на обща стойност 59 385 лв.

- 135 456 лева от Приватизация;

- 23 776 707 лева от други извънбюджетни средства;

- преходен остатък от целеви трансфер – СБ - неотложни аварийно-възстановителни работи на храм "Св. Богородица" с. Русаля – 66 981 лева;

- преходен остатък от целеви трансфер - СБ - неотложни аварийно-възстановителни работи на храм "Св. Ирина" с. Хотница – 26 182 лева;

- преходен остатък за реконструкция на футболен терен на стадион "Ивайло" - Велико Търново с международни размери 115 x 78 м. – 59 787 лева;

- преходен остатък за изграждане на многофункционална зала СОУ "Емилиян Станев" -702 825 лева;

- преходен остатък за ремонтни и рехабилитационни дейности на засегнати части от улична мрежа съобразно реализация на проект с Европейско финансиране - 643 612 лева;

- преходен остатък за основен ремонт на котел в Дом за възрастни хора с умствена изостаналост, с. Пчелище – 24 800 лв.;

- преходен остатък за осигуряване на възможност за достъп до телевизионни услуги на лица със специфични социални потребности в населените места, които не са покрити с цифров ефирен сигнал – 9 900 лв.;

- преходен остатък за ОУ гр.Килифарево - газификация компресиран метан – 38 968 лв.;

- преходен остатък за ОУ гр.Дебелец - газификация компресиран метан – 26 027 лв.;

- преходен остатък за изграждане на подход за инвалидни колички Дневен център за деца с увреждания – 1 168 лв.;

- преходен остатък за реконструкция улична мрежа на територията на кметствата и кметските наместничества на територията на Община Велико Търново, преходен остатък от 30% от продажби на общинско имущество – 36 241 лв.;

- собствени бюджетни средства на Община Велико Търново – 943 624 лева;

Акцентите на бюджета на Община Велико Търново за 2014 година са следните:

- Първа година, в която изготвянето и изпълнението на Бюджета са съобразени с изискванията на Закона за публичните финанси /ЗПФ/;
- Задържане на ниска приходна база за 2014 година, която намалява възможностите за поемане на разходни ангажменти;
- Създаване на възможности за балансирано и устойчиво развитие на Общината;
- Обединяване около ясни приоритети и реално изпълними цели;
- Община Велико Търново ще има възможност да кандидатства с проекти за финансиране от Публичната инвестиционна програма;
- Продължаване дофинансирането със местни приходи на дейностите, чиито разходни стандарти драстично изостават от реалната издръжка;
- Наблюдава се тенденция на намаляване на дела на услугите в специализираните заведения за сметка на увеличаването на услугите в Общността;
- Със ЗДБРБ за 2014 година е предвидено 5 процентно ограничение, което засяга размера на общата изравнителна субсидия, която се предоставя с цел подобряване на качеството и обхвата на дейностите на местно равнище;
- Оперативните програми, които ще бъдат финансирани със средства от Структурните и Кохезионният фондове на ЕС, за периода 2014-2020 година все още са в подготвителна фаза;
- В приходната част през 2014 г. са предвидени средства за собствено участие за приключващи проекти в размер на 4 млн. лева и оборотни средства за същите, съгласно изискванията на ЗПФ.

Общата субсидия за финансиране на делегираните от държавата дейности за 2014 година е в размер на 25 721 256 лева.

Общата изравнителна субсидия е в размер на 1 947 300 лева, в т.ч. 194 200 лева за зимно поддържане и снегочистване.

Целевата субсидия за капиталови разходи е в размер на 1 187 700 лева, с която се финансира основно техническа инфраструктура.

Общата изравнителна субсидия и Целевата субсидия за капиталови разходи ще бъдат предоставени в размер на 95 %, като останалите 5 на сто се предоставят, в случай че не се превиши бюджетния дефицит по държавния бюджет.

На основание чл. 45, ал. 1, т. 1 от ЗПФ общинският бюджет включва приходи от:

- а) местни данъци - при условия, ред и в граници, установени със закон;
- б) такси - при условия и по ред, установени със закон;
- в) услуги и права, предоставяни от общината;
- г) разпореждане с общинска собственост;
- д) глоби и имуществени санкции;
- е) лихви и неустойки;
- ж) други постъпления;
- з) помощи и дарения;

В съответствие с чл. 45. ал. 1. т. 2 от ЗПФ общинският бюджет включва разходи за делегирани от държавата и за местни дейности, както и във функционален разрез съгласно единната бюджетна класификация, за:

- а) персонал;
- б) издръжка;
- в) лихви;
- г) помощи и обезщетения за домакинства;
- д) текущи субсидии;
- е) капиталови разходи.

Бюджетите за делегираните от държавата дейности не могат да бъдат по-ниски от определените в чл. 50 и в приложение № 6 към чл. 51 от ЗДБРБ за 2014 средства.

Делегираните от държавата дейности се финансират съгласно показателите, определени в Решение № 249 на Министерския съвет от 2013 г. за приемане на стандарти за делегираните от държавата дейности през 2014 г. с натурални и стойностни показатели, изменено с Решение № 658 на Министерския съвет от 2013 г.

С писмо №ФРС-1/27.02.2014 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери, както следва: 68 954 лева за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози; компенсация за безплатен превоз на деца и ученици до 16 години – 26 641 лева; компенсация за безплатни и по намалени цени пътувания – 182 763 лева или общо 278 358 лева.

С писмо № 08-00-293/24.03.2014 г. на Министерство на финансите е увеличена целевата субсидия за капиталови разходи с 744 142 лв. Средствата са целеви, за аванс в размер на 30 на сто от одобреното финансиране на проект „Реконструкция и модернизация на игралното поле и лекоатлетическата писта на стадион „Ивайло” – гр. Велико Търново – II етап” по Публичната инвестиционна програма „Растеж и устойчиво развитие на регионите”.

С писмо № 08-00-514/25.03.2014 г. на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия от ЦБ в размер на 71 473 лв. Средствата са предназначени за откриване на Център за социална рехабилитация и интеграция с капацитет 30 места. Промяната е отразена във функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи” в съответните делегирани от държавата дейности и разходни параграфи.

С писмо №ФО-8/22.04.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 15 086 лева. Корекцията е въз основа на представената от Община Велико Търново справка за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за първото тримесечие по реда на НОРИДПИ.

С писмо №ФРС-4/28.04.2014 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери, както следва: 68 954 лева за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози; компенсация за безплатен превоз на ученици до 16 години – 17 363 лева; компенсация за безплатни или по намалени цени пътувания – 54 865 лева или общо 141 182 лева.

С писмо №ФО-10/07.05.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 64 647 лв. Корекцията на средствата е определена съгласно информационната система на МОН за 2014 г. за броя на децата и учениците в делегираните от държавата дейности по образование.

С писмо №ФО–11/07.05.2014 година на Министерство на финансите е намалена общата субсидия за държавни дейности в размер на 291 лв. Корекцията на средствата е определена съгласно информационната система на МОН за 2014 г. за броя на учениците в гимназиален етап на обучение в общинските училища и е отразена по разходен параграф §§ 40 „Стипендии” във Функция „Образование”.

С писмо №ФО–12/22.05.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 12 251 лева. Корекцията на средствата за делегираните от държавата дейности по здравеопазване е определена въз основа на информацията за 2014 година, съгласно информационната система на МОН.

С писмо ФО–14/23.05.2014 г. е получен целеви трансфер в размер на 208 866 лв. Средствата се разходват за обекти, утвърдени с Постановление №116/ 15.05.2014 г. на Министерски съвет за одобряване на допълнителни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия. Корекцията е отразена във функция „Отбрана и сигурност”, група Д „Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии”, дейност 284 „Ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и производствени аварии”.

С писмо №ФО–15/30.05.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 85 лева. Промяната е във връзка с фактически изплатени средства в изпълнение на чл. 34, ал. 1 от Правилника за устройството и организацията на работа на органите за медицинската експертиза и на регионалните картотеки на медицинските експертизи.

С писмо №ФО–18/10.06.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 24 570 лева. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование”.

Средствата са за неизплатени стипендии на ученици от общинските училища по Програмата от 2013 г.

С писмо №ФО–19/10.06.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 437 416 лева. Средствата са за осигуряване на учебници и учебни помагала на учениците от I до VII клас и на децата от подготвителните групи в детските градини и училищата.

С писмо ФО–21/11.07.2014 г. на Министерство на финансите е получен целеви трансфер в размер на 285 177 лв. Средствата се разходват за обекти, утвърдени с Постановление №180/ 03.07.2014 г. на Министерски съвет за одобряване на допълнителни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия. Корекцията е отразена във функция „Отбрана и сигурност”, група Д „Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии”, дейност 284 „Ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и производствени аварии”.

С писмо №ФО–22/14.07.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 32 893 лв. Средствата са за изплащане на стипендии за образователни резултати от държавни зрелостни изпити по български език и по математика на общинските училища и са отразени по разходен параграф §§ 40 „Стипендии” във Функция „Образование”.

С писмо ФО–23/16.07.2014 г. на Министерство на финансите е получен целеви трансфер в размер на 28 500 лв. Средствата са за подпомагане дейността на народните читалища и следва да се разходват за дейности съгласно ПМС №183/04.07.2014 г. Промяната е отразена във Функция „Почивно дело, култура и религиозни дейности”, Група „Култура”, Дейност 738 „Читалища”.

С писмо №ФО–24/17.07.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 15 898 лева. Корекцията е въз основа на представената от Община Велико Търново справка за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за първото тримесечие по реда на НОРИДПИ.

С писмо №ФРС–6/17.07.2014 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери, както следва: 68 954 лева за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози; компенсации за безплатни или по намалени цени пътувания – 132 524 лева или общо 201 478 лева.

С писмо №ФО–26/01.08.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 52 590 лева. Средствата са за реализиране на дейностите по НП „На училище без отсъствия”, мярка „Без свободен час”. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–27/01.08.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 48 322 лева. Средствата са за компенсиране на част от разходите за транспорт на педагогическия персонал за 2014 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и разходни параграфи.

С писмо № ФО–28/01.08.2014 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери в размер на 14 388 лева. Средствата са предоставени целево за покриване на начислени лихви и такси по обслужване на дълга към Фонд „ФЛАГ” за периода 1 януари – 30 юни 2014 г. В разходната част са отразени във Функция 9 „Разходи неklasифицирани в другите функции”.

С писмо № 08-00-1532/26.08.2014 г. на Министерство на финансите е увеличена целевата субсидия за капиталови разходи с 276 892 лв. Средствата са целеви, за междинно плащане в рамките на одобреното финансиране на проект „Реконструкция и модернизация на игралното поле и лекоатлетическата писта на стадион „Ивайло” – гр. Велико Търново – II етап” по Публичната инвестиционна програма „Растеж и устойчиво развитие на регионите”.

С писмо ФО-32/28.08.2014 г. на Министерство на финансите е получен целеви трансфер в размер на 921 348 лв. Средствата се разходват за обекти, утвърдени с Постановление №256/22.08.2014 г. на Министерски съвет за одобряване на допълнителни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия. Корекцията е отразена във функция „Отбрана и сигурност”, група Д „Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии”, дейност 284 „Ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и производствени аварии”.

С писмо №ФО-33/05.09.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 37 322 лева. Средствата са определени съгласно стандартите в делегираните от държавата дейности по образование от РМС №533 от 2014 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и разходни параграфи.

С писмо №ФО–35/03.10.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 1 350 лева. Средствата са за стипендии на ученици от общинските училища, класирани на мероприятия по Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни и общински

училища през 2014 г., приета с ПМС №93/2014 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–36/03.10.2014 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери в размер на 9 000 лв. Средствата са за обновяване на фондовете на регионалните и общински библиотеки. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Почивно дело, култура, религиозни дейности” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–37/16.10.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 16 181 лева. Корекцията е въз основа на представената от Община Велико Търново справка за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за третото тримесечие по реда на НОРИДПИ.

С писмо №ФО–39/21.10.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 59 471 лева. Средствата са за реализиране на дейностите по националните програми от Приложение към чл.1, ал. 1 към ПМС 297 от 2014 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо № ФО–40/24.10.2014 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери в размер на 18 131 лева. Средствата са предоставени целево за покриване на начислени лихви и такси по обслужване на дълга към Фонд „ФЛАГ” за периода 1 юли – 30 септември 2014 г. В разходната част са отразени във Функция 9 „Разходи неклассифицирани в другите функции”.

С писмо № 08-00-1833/22.10.2014 г. на Министерство на финансите е увеличена целевата субсидия за капиталови разходи с 156 063 лв. Средствата са целеви, за междинно плащане на извършени СМР в рамките на одобреното финансиране на проект „Реконструкция и модернизация на игралното поле и лекоатлетическата писта на стадион „Ивайло” – гр. Велико Търново – II етап” по Публичната инвестиционна програма „Растеж и устойчиво развитие на регионите”.

С писмо ФО-41/28.10.2014 г. е получен целеви трансфер в размер на 1 177 460 лв. Средствата се разходват за обекти, утвърдени с Постановление №340 от 2014 г. на Министерски съвет за одобряване на допълнителни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия. Корекцията е отразена във функция „Отбрана и сигурност”, група Д „Защита на населението, управление и дейности при стихийни бедствия и аварии”, дейност 284 „Ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и производствени аварии”.

С писмо №ФО–42/29.10.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 23 482 лева. Средствата са за реализиране на дейностите по Национална програма „Модернизация на материалната база в училище”. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо ФО-45/14.11.2014 г. е получен целеви трансфер в размер на 300 000 лв. Средствата се разходват за обекти, утвърдени с Постановление №367 от 2014 г. на Министерски съвет за одобряване на допълнителни разходи за предотвратяване, овладяване и преодоляване на последиците от бедствия. Корекцията е отразена във функция „Отбрана и сигурност”, група Д „Защита на населението, управление и

дейности при стихийни бедствия и аварии”, дейност 284 „Ликвидиране на последиците от стихийни бедствия и производствени аварии”.

С писмо № 08-00-2009/17.11.2014 г. на Министерство на финансите е увеличена целевата субсидия за капиталови разходи с 11 927 лв. Средствата са целеви, за междинно плащане в рамките на одобреното финансиране на проект „Реконструкция и модернизация на игралното поле и лекоатлетическата писта на стадион „Ивайло” – гр. Велико Търново – II етап” за строителен надзор, инвеститорски контрол и Доклад за ОСИП.

С писмо №ФО–46/01.12.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 72 890 лева. Средствата са за реализиране на дейностите по Национална програма „С грижа за всеки ученик”. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–47/02.12.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 43 807 лева. Средствата са за реализиране на дейностите по Национални програми „Информационни и комуникационни технологии в училище” и „Оптимизация на училищната мрежа”. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–48/02.12.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 5 265 лева. Средствата са за стипендии на ученици от общинските училища, класирани на мероприятия по Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни и общински училища през 2014 г., приета с ПМС №93/2014 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–49/12.12.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 43 885 лева. Средствата са за изплащане на допълнително възнаграждение за постигнати резултати от труда на директорите на общинските детски градини, училища и обслужващи звена и на педагогическите специалисти в общинските обслужващи звена. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФРС–7/03.12.2014 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери, както следва: 72 577 лева за субсидии за вътрешноградски и междуселищни пътнически превози; компенсация за безплатен превоз на деца и ученици до 16 години – 25 806 лева; компенсация за безплатни и по намалени цени пътувания – 76 480 лева или общо 174 863 лева.

С писмо № 08-00-2430/12.12.2014 г. на Министерство на финансите е увеличена целевата субсидия за капиталови разходи с 257 188 лв. Средствата са целеви, за междинно плащане на извършени СМР в рамките на одобреното финансиране на проект „Реконструкция и модернизация на игралното поле и лекоатлетическата писта на стадион „Ивайло” – гр. Велико Търново – II етап” по Публичната инвестиционна програма „Растеж и устойчиво развитие на регионите”.

С писмо №ФО–52/15.12.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 4 050 лева. Средствата са за стипендии на ученици от общинските училища, класирани на мероприятия по Програмата на мерките за закрила на деца с изявени дарби от държавни и общински училища през 2014 г., приета с ПМС №93/2014 г. Промяната е отразена в разходната

част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–53/15.12.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 16 321 лева. Корекцията е въз основа на представената от Община Велико Търново справка за фактически изплатените средства за присъдена издръжка за четвъртото тримесечие по реда на НОРИДПИ.

С писмо №ФО–54/15.12.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 28 968 лева. Средствата са за финансиране: на целодневната организация на учебния ден на учениците от V клас, на новите защитени училища от 15.09.2014 г. и за намаление в средствата за целодневна организация на учебния ден за учениците от I до IV клас от новите средищни училища от 15.09.2014 г. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–55/15.12.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 5 322 лева. Средствата са за реализиране на дейностите по Национална програма „На училище без отсъствия”. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФО–56/15.12.2014 година на Министерство на финансите е увеличена общата субсидия за държавни дейности в размер на 85 367 лева. Средствата са за реализиране на дейностите по Национални програми „Оптимизация на училищната мрежа” и „Модернизация на материалната база в училище”. Промяната е отразена в разходната част на бюджета на Общината за 2014 година във функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

С писмо №ФРС–9/16.12.2014 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери за компенсация за безплатен превоз на деца и ученици до 16 години – 11 197 лева;

С писмо №ФО–57/18.12.2014 година на Министерство на финансите са увеличени бюджетните взаимоотношения с ЦБ с 25 598 лева. Средствата са предназначени за подпомагане на физическото възпитание и спорт в общинските детски градини и училища. Промяната е отразена в разходната част по бюджета по съответната функция, дейност и параграф;

С писмо № 08-00-2775/18.12.2014 г. на Министерство на финансите е увеличена целевата субсидия за капиталови разходи с 192 786 лв. Средствата са целеви, за междинно плащане на извършени СМР в рамките на одобреното финансиране на проект „Реконструкция и модернизация на игралното поле и лекоатлетическата писта на стадион „Ивайло” – гр. Велико Търново – II етап” по Публичната инвестиционна програма „Растеж и устойчиво развитие на регионите”.

С писмо № ФО-61/22.12.2014 г. на Министерство на финансите е увеличена целевата субсидия за капиталови разходи с 781 313 лв. Средствата са целеви, за окончателно плащане в рамките на одобреното финансиране на проект „Реконструкция и модернизация на игралното поле и лекоатлетическата писта на стадион „Ивайло” – гр. Велико Търново – II етап” по Публичната инвестиционна програма „Растеж и устойчиво развитие на регионите”.

С писмо от ФО-62/23.12.2014 г., Министерство на финансите увеличава бюджетните взаимоотношения с ЦБ с получените целеви трансфери в размер на 13 849 лева. Средствата са предоставени целево за покриване на начислени лихви и такси по обслужване на дълга към Фонд „ФЛАГ” за периода 01.07 – декември 2014 г. В



разходната част са отразени във Функция 9 „Разходи неклассифицирани в другите функции”.

С писмо № 08-00-2962/30.12.2014 г. на Министерство на финансите е увеличена целевата субсидия за капиталови разходи с 590 931 лв. Средствата са целеви, за поддръжка на първи, втори и трети клас пътища, които преминават през населени места на територията на Община Велико Търново. Средствата са поискани за покриване на текущи разходи с писмо с Изх.№9100-1567/26.11.2014 година на Община Велико Търново и Вх.№08-00-22-18/27.11.2014 година на Министерство на финансите. Същите са одобрени с ПМС №438/22.12.2014 година.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен възстановеният остатък от трансфер на Областен управител за Войнишки паметници в размер на /-/ 1 799 лв.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен полученият трансфер от Областен управител за провеждане на избори - 236 837 лева;

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен полученият трансфер от Министерство на образованието и науката за СОУ „Ем. Станев” за командировка до Ханги – Минск Руска Федерация в размер на 1 001 лв.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен полученият трансфер от Министерство на образованието и науката за СОУ „Ем. Станев” за квалификация и обучение на учители в размер на 3 600 лв.;

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности са отразени получени трансфери от Министерство на образованието и науката за реализацията на национални програми и проекти в размер на 153 600 лв.;

В § 61-01 “Получени трансфери”, Местни приходи е отразен полученият трансфер от Министерство на културата за Младежки дом във връзка с честването на 35-годишния юбилей на детска вокална група „Пеещи камбанки” в размер на 1 982 лв.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Местни приходи е отразен полученият трансфер от Министерство на културата за Младежки дом във връзка с организиране и провеждане на Първи международен конкурс за инструменталисти – млади изпълнители на класическа музика в размер на 1 500 лв.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен полученият трансфер от Министерство на културата за Регионална библиотека „П.Р.Славейков” – В. Търново във връзка с организиране на обучителни семинари за подпомагане дейността на обществените библиотеки в областта и извършване на методическа дейност по места; координирано изграждане на регионални библиотечни мрежи и осъществяване на държавна политика в областта на библиотечно-информационното обслужване в размер на 2 800 лв.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен полученият трансфер от Министерство на културата за реализация на проект в Художествена галерия „Б. Денев” в размер на 1600 лв.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен полученият трансфер от Министерство на културата за реализация на проекти в Регионален исторически музей – Велико Търново размер на 155 255 лв.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен полученият трансфер от Министерство на културата за реализация на проекти в РНБ „П.Р.Славейков” в размер на 1 500 лв.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен полученият трансфер от Министерство на културата за научни и развойни дейности по хълм „Трапезица” в размер на 2 080 лева;

В § 61-01 “Получени трансфери”, Държавни дейности е отразен трансфера от Министерство на здравеопазването за програмата за борба срещу злоупотребата с наркотични вещества в размер на 1 500 лева.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Местни приходи е отразен трансфера от Агенция „Пътна инфраструктура” за зимно поддържане и снегопочистване на Републиканската пътна мрежа в размер на 44 818 лева.

В § 61-01 “Получени трансфери”, отразен трансфера от ДФ „Земеделие” в размер на 66 217 лева. Средствата са предоставени чрез Разплащателна агенция, представляват разходи за ДДС по чл. 87 от ЗДБРБ за 2014 г. и са отчетени съгласно изискванията на т. 16 от ДДС №07/30.06.2014 г.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Местни приходи е отразен трансфера получен от МТСП за проект „Инвестиция в ранното детство” в размер на 179 945 лв.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Местни приходи е отразен трансфера получен от общините Горна Оряховица, Елена, Стражица, Златарица и Лясковец за такса отчисления на основание Постановление №207/2010 г. на МС в размер на 464 337 лв.

В § 61-01 “Получени трансфери”, Местни приходи е отразен трансфера получен от общините Плевен, Брезник и Габрово за отстраняване на последиците от стихийни бедствия такса в размер на 7 000 лв.

В § 61-02 „Предоставени трансфери”, Местни приходи е отразен предоставен трансфер в размер на /-/ 31 513 лева. Средствата са предоставени за изпълнение на Споразумение между Община Велико Търново и Министерство на труда и социалната политика за реализация на проект „ЦНСТ за лица с умствена изостаналост на възраст от 18 до 35 години”.

В § 61-02 „Предоставени трансфери”, Местни приходи е отразен предоставен трансфер в размер на /-/ 232 800 лева. Средствата са предоставени на Софийска опера и балет за реализацията на летен оперен фестивал „Сцена на вековете”.

В §61-02 „Предоставени трансфери”, Държавни приходи е отразен предоставен трансфер на държавни училища на територията на Община Велико Търново за осъществяване на организационно – техническа подготовка при провеждането на избори в размер на /-/ 1 078 лева.

В § 61-02”Предоставени трансфери”, Местни приходи е отразен трансфера предоставен на Министерството на културата за МДТ „Константин Кисимов” гр.Велико Търново в размер на /-/ 86 400 лева.

В § 61-02”Предоставени трансфери”, Местни приходи е отразен трансфера предоставен на БНТ за извършване на мероприятия, свързани с Европейска столица на културата 2019 година в размер на /-/ 2 000 лева.

В § 61-05 “Получени трансфери от МТСП”, Държавни дейности е отразен трансфера предоставен във връзка с “Програмата за осигуряване на заетост” в размер 140 122 лева. Трансферът е отразен към приходите за делегираните от държавата дейности, а по разхода във функция 5 “Социално осигуряване, подпомагане и грижи”, дейност 532 “Програми за временна заетост”.

В §62-01 „Получени трансфери”, Местни приходи е отразен трансфера от Национален доверителен Екофонд към Министерство на финансите в размер на 255 265 лв. В разходната част средствата са отразени във Функция „Образование” по съответните дейности и параграфи.

В § 62-02 “Предоставени трансфери” е отразен такъв в размер на /-/ 594 034 лв. Средствата са за собствен принос по проекти и разходи за ДДС от Разплащателната агенция по чл. 87 от ЗДБРБ за 2014 г., отчетени съгласно указанията на т. 19 от ДДС №7/04.04.2008 г.

В §§ 64-01 Получени трансфери от/за държавни предприятия и други лица, включени в консолидираната фискална програма е отразен трансфер от ПУДООС за проекти, реализирани във второстепенни разпоредители с бюджет към Община Велико Търново в размер на 14 770 лева.

В § 76-00 “Временни безлихвени заеми между бюджети и сметки за средствата от ЕС” /нето/ е отразен такъв в размер на /нето/ /-/ 997 741 лева. Средствата са временни безлихвени заеми, съгласно указанията на ДДС № 7/04.04.2008 г., т. 20 за авансово съфинансиране на проекти по ОП към Национален фонд.

На основание § 56 от Закона за публичните финанси с получените трансфери е извършена служебна актуализация на бюджета.

С настъпилите промени и по Решения на ВТОБС размерът на бюджета е достигнал 59 983 993 лева.

Бюджетът е разпределен и изпълняван по функции и дейности съгласно приоритетите, определени с Решение №1009/12.02.2014 година на Великотърновски общински съвет.

Разпределението на бюджета и изпълнението на разходната му част е както следва:

I. Делегирани от държавата дейности

МЕРОПРИЯТИЯ	Год.план	Отчет към 31.12.2014	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	1 967 959	1 967 959	6,21
2.Отбрана и сигурност	1 860 230	1 672 449	5,28
3.Образование	18 787 500	17 230 943	54,41
4.Здравеопазване	1 751 435	1 598 105	5,05
5.Социално осигуряване	5 311 602	4 795 262	15,14
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	2 472 420	2 424 003	7,65
8.Икономически дейности	279 439	279 439	0,88
9.Разходи, неклассифицирани в други функции	46 368	46 368	0,15
Основен ремонт на ДМА	867 271	672 128	2,12
Придобиване ДМА	1 054 290	979 290	3,09
Придобиване НДА	4 999	4 999	0,02
Капиталови трансфери			0,00
<b>Всичко:</b>	<b>34 403 513</b>	<b>31 670 945</b>	<b>100,00</b>

II. Местни дейности и Делегирани от държавата дейности, дофинансирани с приходи от общински характер, дарения и други

МЕРОПРИЯТИЯ	Год.план	Отчет към 31.12.2014	Относителен дял %
1.Общи държавни служби	4 198 030	4 198 030	16,41
2.Отбрана и сигурност	84 070	84 070	0,33
3.Образование	2 045 824	2 045 824	8,00
4.Здравеопазване	450 508	450 508	1,76
5.Социално осигуряване	1 059 643	1 059 643	4,14
6.Жил.строителство и БКС	8 248 223	8 248 223	32,25
7.Поч.дело, култ.и рел.дело	3 304 172	3 304 172	12,91
8.Икономически дейности	1 675 682	1 675 682	6,55
9.Разходи, неklasифицирани в други функции	77 485	77 485	0,31
Основен ремонт на ДМА	1 016 781	1 016 780	3,97
Придобиване ДМА	3 501 219	3 501 219	13,69
Придобиване НДА	-81 157	-81 157	-0,32
Придобиване на земя			0,00
Капиталови трансфери			0,00
<b>Всичко:</b>	<b>25 580 480</b>	<b>25 580 479</b>	<b>100,00</b>

Най-голям относителен дял в разходната част по отчета на Община Велико Търново за делегираните от държавата дейности имат разходите за заплати и осигурителни вноски – 67,85 %, за издръжка са 21,44 % и т.н.

Най-голям относителен дял в разходната част по отчета на Общината за местните и дофинансираните дейности имат разходите за издръжка – 61,87 %, за заплати и осигурителни вноски – 19,68 % .

Към 31.12.2014 година отчета на капиталовите разходи по форма БО – 3 е в размер на 6 093 259 лева. В модул „Инвеститор” 1.10.0 същите на съпоставима база са отразени в размер на 6 226 191 лева. Разликата от 132 932 лева е отразен разход по извънбюджетната сметка 7443 и отразен разход със знак минус в отчета за изпълнението на бюджета, тъй като разходите са извършени през предходни отчетни периоди.

Операцията е извършена на основание и съгласно указанията на т.22 от ДДС №7/04.04.2008 година. Горепосочената разлика се получава, тъй като програмния продукт не позволява въвеждане на стойности със знак минус.

Отчета към 31.12.2014 година на Община Велико Търново по приходната и разходната част е в размер на 57 251 424 лева. За делегираните от държавата дейности, приходите са в размер на 29 957 494 лева, а разходите – 31 670 945 лева. За местните дейности, приходите са в размер на 27 293 930 лева, а разходите за местни дейности и с дофинансиране – 25 580 479 лева. От тук е видно, че отчета е небалансиран по отношение разделението му на държавни и местни приходи и разходи, където държавните приходи са по-малко от държавните разходи.

Поради неотложните разходи към 31.12.2013 година за местни дейности - дейности по териториалното развитие и опазване на околната среда, както и необходимостта от финансиране на собственото участие по оперативни програми се наложи пренасочване на приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 3 926 196 лева за финансиране на местни дейности.

В резултат на провежданата от Община Велико Търново финансова политика, за периода 01.01 – 31.12.2014 година от местни приходи са възстановени преходни остатъци за делегираните от държавата дейности в размер на 1 713 451 лева.

Началните салда по сметките за средства от ЕС, са в размер на 2 284 278 лв. Приходите към 31.12.2014 г. са в размер на 20 750 604 лв., а разходите са в размер на 15 912 171 лева. Остатъкът на касова основа към 31.12.2014 г. е в размер на 7 122 711 лева.

**инж. Д. Панов**

Кмет на Община Велико Търново

Съгласувал,

**Сн. Данева – Иванова**

Зам. Кмет „Икономическо развитие“

**М. Маринов**

Директор дирекция "БФ"

**Д. Данчева**

Началник отдел «Бюджет»

Изготвил,

Д. Гавраилова, експерт „Бюджет“

Р. Колева, експерт „Бюджет“



## ПРЕДЛОЖЕНИЕ

## ОТ ИНЖ. ДАНИЕЛ ДИМИТРОВ ПАНОВ - КМЕТ НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО

На основание чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, чл. 124 от Закон за публичните финанси, предлагам Великотърновски общински съвет да вземе следното

## РЕШЕНИЕ:

На основание чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА, чл. 124 от Закон за публичните финанси, Великотърновски общински съвет реши:

Утвърждава промените по приходната и разходната част на бюджета и по сметките за средства от Европейския съюз към 31.12.2014 година и по Инвестиционната програма на Община В.Търново за 2014 година /Приложение №1А/, както следва:

**I. ПО БЮДЖЕТА****ПРИХОДИ****ПРИХОДИ "ДЪРЖАВНА ОТГОВОРНОСТ"****ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И****НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ****Неданъчни приходи**

	§§	Всичко:	IV тр.
<b>Приходи и доходи от собственост</b>	<b>2400</b>	<b>17 405</b>	<b>17 405</b>
- прих.от наеми на имущество, в т.ч.:	2405	17 370	17 370
- Община Велико Търново		4 989	4 989
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"		12 381	12 381
- прих.от лихви по тек.банкови сметки	2408	35	35
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"		35	35
<b>Общински такси</b>	<b>2700</b>	<b>2 242</b>	<b>2 242</b>
- за ползване на общезития и др.по образованието, в	2708	2 242	2 242
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"		2 242	2 242
<b>Други неданъчни приходи</b>	<b>3600</b>	<b>102</b>	<b>102</b>
- реализирани курсови разлики от валутни операции (i	3601	-23	-23
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"		-23	-23
- получени застрахователни обезщетения за ДМА	3611	122	122
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"		122	122
- други неданъчни приходи	3619	3	3
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"		3	3
<b>Събр.и внес.ДДС и др.дан.в/у продажби/нето/</b>	<b>3700</b>	<b>-499</b>	<b>-499</b>
- Внесен ДДС (-)	3701	-128	-128
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"		-128	-128
- Вн. д-к в/у прих. от стоп. дейн. на бюдж. пр.	3702	-371	-371
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"		-371	-371
<b>Помощи за дарения и др.суми</b>	<b>4500</b>	<b>284</b>	<b>284</b>
- дарения, помощи и др.от страната, в т.ч.:	4501	284	284
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"		284	284
<b>ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:</b>		<b>19 534</b>	<b>19 534</b>
<b>ВСИЧКО ИМУЩ. ДАНЪЦИ И НЕДАН. ПРИХ.</b>		<b>19 534</b>	<b>19 534</b>
<b>Трансфери м/у бюджети (нето)</b>	<b>6100</b>	<b>82 329</b>	<b>82 329</b>
<b>получени трансфери +/-</b>	<b>6101</b>	<b>82 329</b>	<b>82 329</b>
- Община Велико Търново	6101	-9 253	-9 253
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"	6101	54 082	54 082
-Дирекция "Култура и туризъм"	6101	37 500	37 500

- вътр. трансф.в системата на първост.р-л	6109	0	0
- Община Велико Търново	6109	-23 908	-23 908
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"	6109	2 380	2 380
- Център за социални услуги	6109	2 556	2 556
-Дирекция "Култура и туризъм"	6109	-9 253	-9 253
- Кметство Килифарево	6109	-1 242	-1 242
- Група кметства Килифарево	6109	6 264	6 264
- Кметство Дебелец	6109	19 957	19 957
- Кметство Ресен	6109	1 551	1 551
- Кметство Самоводене	6109	1 695	1 695
<b>ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ МЕЖДУ БЮДЖЕТИ:</b>		<b>82 329</b>	<b>82 329</b>

<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ ЗА ДЕЛЕГ.ОТ ДЪРЖ.Д-СТИ:</b>		<b>101 863</b>	<b>101 863</b>
---	--	----------------	----------------

### ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ

#### ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ И

#### НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ

	§§	Всичко:	IV тр.
Данък върху доходите на физическите лица	100	-40 500	-40 500
- окончателен годишен патентен данък	103	-40 500	-40 500
<b>1. Имуществени данъци</b>	<b>1300</b>	<b>-1 113 230</b>	<b>-1 113 230</b>
- д-к в/у недвиж.имоти	1301	-315 429	-315 429
- д-к в/у превозн.средства	1303	-226 205	-226 205
- д-к придоб.имущ.по дарение	1304	-534 505	-534 505
- туристически данък	1308	-37 091	-37 091
Други данъци	2000	-897	-897
<b>ВСИЧКО ИМУЩЕСТВЕНИ ДАНЪЦИ:</b>		<b>-1 154 627</b>	<b>-1 154 627</b>

	§§	Всичко:	IV тр.
<b>Неданъчни приходи</b>			
<b>Приходи и доходи от собственост</b>	<b>2400</b>	<b>-338 896</b>	<b>-338 896</b>
- нетни приходи от продажби на услуги, стоки и продук	2404	-541	-541
- Община Велико Търново		-45 237	-45 237
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"		59 088	59 088
-Дирекция "Култура и туризъм"		-14 400	-14 400
-ОП "Общинско кабелно радио - В.Търново"		8	8
- прих.от наеми на имущество, в т.ч.:	2405	-265 839	-265 839
- Община Велико Търново		-265 839	-265 839
- приходи от наеми на земя	2406	-5 424	-5 424
- Община Велико Търново		-5 424	-5 424
- приходи от дивиденди	2407	-504	-504
- Община Велико Търново		-504	-504
- прих.от лихви по тек.банкови сметки, в т.ч.:	2408	-67 444	-67 444
- Община Велико Търново		-67 470	-67 470
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"		26	26
- приходи от лихви по срочни депозити	2409	849	849
- Община Велико Търново		849	849
- приходи от лихви по предоставени заеми в страната	2410	7	7
- Община Велико Търново		7	7
<b>Общински такси</b>	<b>2700</b>	<b>241 400</b>	<b>241 400</b>
- За полз.детски градини и др.	2701	-98 700	-98 700
- За полз.детски ясли и др.	2702	-140	-140
- За ползване на ДСП и общ.соц.услуги	2704	10 684	10 684
- За битови отпадъци	2707	546 565	546 565
-за ползване на общежития и други по образованието	2708	-4 200	-4 200
- За технически услуги	2710	-60 485	-60 485
- За административни услуги	2711	-123 362	-123 362
- за откупуване на гробни места	2715	-8 294	-8 294
- за притежаване на куче	2717	477	477
- други общински такси	2729	-21 145	-21 145
<b>Глоби, санкции и наказателни лихви</b>	<b>2800</b>	<b>76 085</b>	<b>76 085</b>
- Глоби,санкции,неуст. и др.	2802	-13 496	-13 496
-наказателни лихви за данъци, мита и осигурителни в	2809	89 581	89 581
<b>Други неданъчни приходи</b>	<b>3600</b>	<b>-206 431</b>	<b>-206 431</b>
- реализирани курсови разлики от валутни операции, в	3601	-1 590	-1 590
- Община Велико Търново		-1 562	-1 562
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"		-28	-28
- получени застрахователни обезщетения за ДМА	3611	100	100
-ОП "Общинско кабелно радио - В.Търново"		100	100

- получени други застрахователни обезщетения	3612	184	184
- Община Велико Търново		184	184
- други неданъчни приходи	3619	-205 125	-205 125
- Община Велико Търново		-205 125	-205 125
<b>Събр.и внес.ДДС и др.дан.в/у продажби/нето/</b>	<b>3700</b>	<b>-609 124</b>	<b>-609 124</b>
- Внесен ДДС (-)	3701	-549 810	-549 810
- Община Велико Търново		-549 810	-549 810
- Вн. д-к в/у прих. от стоп. дейн. на бюдж. пр.	3702	-59 314	-59 314
- Община Велико Търново		-59 314	-59 314
<b>Прих.от прод.на държ.и общ.им.</b>	<b>4000</b>	<b>-533 604</b>	<b>-533 604</b>
- Постъпления от продажби на сгради	4022	-293 850	-293 850
- Постъпления от продажба на транспортни средства	4024	-1 000	-1 000
- Постъпления от продажби от немат.активи	4030	-14 965	-14 965
- Постъпления от продажба на земя	4040	-223 789	-223 789
- Приходи от концесии	4100	-22 018	-22 018
<b>Гъмоощ. за дарения и др.суми</b>	<b>4500</b>	<b>-6 850</b>	<b>-6 850</b>
- дарения, помощи и др.от страната, в т.ч.:	4501	-6 850	-6 850
- Община Велико Търново		-7 000	-7 000
-Дирекция "Култура и туризъм"		150	150
<b>ВСИЧКО НЕДАНЪЧНИ ПРИХОДИ:</b>		<b>-1 399 438</b>	<b>-1 399 438</b>
<b>ВСИЧКО ИМУЩ. ДАНЪЦИ И НЕДАН. ПРИХ.</b>		<b>-2 554 065</b>	<b>-2 554 065</b>

<b>Трансфери между бюджети (нето)</b>	<b>6100</b>	<b>-219 839</b>	<b>-219 839</b>
<b>получени трансфери +/-</b>	<b>6101</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>
- Община Велико Търново	6101	7 000	7 000
<b>трансфери между бюджети - предоставени трансфе</b>	<b>6102</b>	<b>-226 839</b>	<b>-226 839</b>
-Дирекция "Култура и туризъм"	6102	-232 800	-232 800
- Община Велико Търново	6102	5 961	5 961
- вътр. трансф.в системата на първост.р-л	6109	0	0
- Община Велико Търново	6109	36 529	36 529
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"	6109	32 352	32 352
- Център за социални услуги	6109	-131 617	-131 617
-Дирекция "Култура и туризъм"	6109	487 400	487 400
- Кметство Дебелец	6401	-30 495	-30 495
- Кметство Килифарево	6109	-10 605	-10 605
- Група кметства Килифарево	6109	-22 561	-22 561
- Кметство Ресен	6109	42 698	42 698
- Кметство Самоводене	6109	-4 011	-4 011
- ОП "Зелени системи"	6109	-241 013	-241 013
-ОП "Спортни имоти и прояви"	6109	-50 528	-50 528
-ОП "Общинско кабелно радио - В.Търново"	6109	-27 119	-27 119
- ДКС "В. Левски"	6109	-27 901	-27 901
- ОП "Горско стопанство"	6109	-26 928	-26 928
- ОП "Реклама Велико Търново"	6109	-11 521	-11 521
- Младшки дом	6109	-14 680	-14 680
<b>Трансфери между бюджети и сметки за СЕС (нето)</b>	<b>6200</b>	<b>3 146 047</b>	<b>3 146 047</b>
<b>предоставени трансфери +/-</b>	<b>6202</b>	<b>3 146 047</b>	<b>3 146 047</b>
- Община Велико Търново	6202	3 146 047	3 146 047
<b>Трансфери от/за държавни предприятия и други</b>			
<b>лица, включени в консолидираната фискална</b>	<b>6400</b>	<b>4 885</b>	<b>4 885</b>
<b>получени трансфери +/-</b>	<b>6401</b>	<b>4 885</b>	<b>4 885</b>
- Кметство Дебелец	6401	4 885	4 885
<b>ВСИЧКО ТРАНСФЕРИ:</b>		<b>2 931 093</b>	<b>2 931 093</b>

<b>Временни безлихвени заеми между бюджети</b>			
<b>Временни безлихвени заеми между бюджети (нето)</b>	<b>7500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Община Велико Търново	7500	-14 400	-14 400
-Дирекция "Култура и туризъм"	7500	14 400	14 400
<b>Временни безл.заеми между бюдж.и сметки за СЕС</b>	<b>7600</b>	<b>1 368 336</b>	<b>1 368 336</b>
- Община Велико Търново	7600	1 368 336	1 368 336
<b>ВСИЧКО ВРЕМЕННИ БЕЗЛИХВЕНИ ЗАЕМИ:</b>		<b>1 368 336</b>	<b>1 368 336</b>

#### **V. ОПЕРАЦИИ С ФИН.АКТИВИ И ПАСИВИ**

<b>Заеми от банки и други лица в страната - нето (+/-)</b>	<b>8300</b>	<b>-5 454 499</b>	<b>-5 454 499</b>
- получени краткосрочни заеми от банки в страната (+)	8311	-1 262	-1 262
- погашения по краткосрочни заеми от банки в страната	8321	1 262	1 262
-получени краткосрочни заеми от други лица в страна	8371	-3 242 167	-3 242 167



- в т.ч. получени заеми от фонд "Флаг" (+)	8377	-3 242 167	-3 242 167
- получени дългосрочни заеми от други лица в страна:	8372	-2 793 802	-2 793 802
- в т.ч. получени заеми от фонд "Флаг" (+)	8379	-2 793 802	-2 793 802
-погашения по краткосрочни заеми от други лица в стр	8381	758 986	758 986
- в т.ч.погашения по заеми от фонд "Флаг" (-)	8387	758 986	758 986
-погашения по дългосрочни заеми от други лица в стр.	8382	-177 516	-177 516
- в т.ч.погашения по заеми от фонд "Флаг" (-)	8389	-177 516	-177 516
<b>Временно съхр.с-ва и с-ва на разпор./нето/</b>	<b>8800</b>	<b>25 878</b>	<b>25 878</b>
-събрани ср/ва и извършени плащания от/за сметки за	8803	25 878	25 878
- Община Велико Търново		78 213	78 213
-Дирекция "Образование, мл.д-сти и спорт"		-52 335	-52 335
<b>Приватизация (+)</b>	<b>9000</b>	<b>-25 504</b>	<b>-25 504</b>
Друго финансиране /нето/	9300	3 712 579	3 712 579
Друго финансиране - операции с активи -			
предоставени временни депозити и гаранции на други			
бюджетни организации (-/+)	9336	3 712 579	3 712 579
Депозити и ср-ва по с/ки /нето/	9500	-4 979 158	-4 979 158
-наличност в левове по сметки в края на периода (-)	9507	-2 950 791	-2 950 791
- Община Велико Търново	9507	-2 950 791	-2 950 791
- нал. в лв. равностойност по вал. с/ки в края на пер.	9508	-51	-51
- Община Велико Търново	9508	-27	-27
- Дирекция "Образование"	9508	-24	-24
- наличност в левове по срочни депозити в края на	9509	-2 028 316	-2 028 316
<b>ВСИЧКО ОПЕРАЦИИ С ФИН.АКТИВИ И ПАСИВИ:</b>		<b>-6 720 704</b>	<b>-6 720 704</b>

<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ:</b>	<b>-4 975 340</b>	<b>-4 975 340</b>
---	-------------------	-------------------

<b>ВСИЧКО ПРИХОДИ:</b>	<b>-4 873 477</b>	<b>-4 873 477</b>
------------------------	-------------------	-------------------

#### РАЗХОДИ

#### РАЗХОДИ ЗА ДЕЛЕГИРАНИ ОТ ДЪРЖАВАТА ДЕЙНОСТИ

<b>1. Функция 1 Общи държавни служби</b>		<b>0 лв</b>
- в т.ч.: Община Велико Търново	-14 675 лв	
Кметство Дебелец	2 436 лв	
Кметство Килифарево	2 753 лв	
Група кметства Килифарево	6 264 лв	
Кметство Ресен	1 508 лв	
Кметство Самоводене	1 714 лв	
<b>2. Функция 2 Отбрана и сигурност</b>		<b>-1 066 891 лв</b>
Група 2 Полиция, вътрешен ред и сигурност	0 лв	
- в т.ч.: Община Велико Търново	24 лв	
Кметство Килифарево	-48 лв	
Кметство Ресен	43 лв	
Кметство Самоводене	-19 лв	
Група 5 Гражд. защита, у-ние и дейн. при кризи, СБ и аварии	-1 066 891 лв	
- в т.ч.: Община Велико Търново	-1 080 465 лв	
Кметство Дебелец	17 521 лв	
Кметство Килифарево	-3 947 лв	
<b>3. Функция 3 Образование</b>		<b>73 616 лв</b>
- в т.ч.: Община Велико Търново	2 609 лв	
Дирекция "Образование и наука"	71 007 лв	
<b>4. Функция 4 Здравеопазване</b>		<b>-1 145 854 лв</b>
- в т.ч.: Община Велико Търново	-1 145 854 лв	
<b>5. Функция 5 Социално осигуряване, подпомагане и грижи</b>		<b>0 лв</b>
Група 3 Работи и служби по соц. осигуряване,		
подпомагане и заетостта	0 лв	
- в т.ч.: Община Велико Търново	-2 556 лв	
Център за социални услуги	2 556 лв	

6. Функция 7 Почивно дело, култура, религиозни дейности		28 247 лв
Група 3 Култура	28 247 лв	
- в т. ч.: Община Велико Търново		
Дирекция "Култура и КИН"	28 247 лв	

---

**ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ:** -2 110 882 лв

---

**РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ,  
ДОФИНАНСИРАНИ С ОБЩИНСКИ ПРИХОДИ**

1. Функция 1 Общи държавни служби		385 707 лв
- в т.ч.: Община Велико Търново	370 662 лв	
Кметство Дебелец	1 327 лв	
Кметство Килифарево	6 114 лв	
Група кметства Килифарево	3 806 лв	
Кметство Ресен	2 211 лв	
Кметство Самоводене	1 587 лв	
2. Функция 2 Отбрана и сигурност		-38 944 лв
Група 2 Полиция, вътрешен ред и сигурност	-38 135 лв	
- в т.ч.: Община Велико Търново	-38 135 лв	
Група 5 Гражд. защита, у-ние и дейн. при кризи, СБ и аварии	-809 лв	
- в т.ч.: Община Велико Търново	-809 лв	
3. Функция 3 Образование		-5 510 лв
- в т. ч.: Община Велико Търново		
Дирекция "Образование и наука"	-5 510 лв	
4. Функция 4 Здравеопазване		20 лв
- в т. ч.: Община Велико Търново	20 лв	
Център за социални услуги		
5. Функция 5 Социално осигуряване, подпомагане и грижи		-28 561 лв
Група 3 Работи и служби по соц. осигуряване, подпомагане и заетостта	-28 561 лв	
- в т. ч.: Община Велико Търново		
Център за социални услуги	-28 561 лв	
6. Функция 7 Почивно дело, култура, религиозни дейности		40 461 лв
Група 3 Култура	40 461 лв	
- в т. ч.: Община Велико Търново		
Дирекция "Култура и КИН"	40 461 лв	

---

**ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ,  
ДОФИНАНСИРАНИ С ОБЩИНСКИ ПРИХОДИ:** 353 173 лв

---

**РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ**

1. Функция 1 Общи държавни служби		117 963 лв
- в т.ч.: Община Велико Търново	135 554 лв	
Кметство Дебелец	-15 425 лв	
Кметство Килифарево	-932 лв	
Група кметства Килифарево	-6 611 лв	
Кметство Ресен	4 360 лв	
Кметство Самоводене	1 017 лв	
2. Функция 2 Отбрана и сигурност		-129 лв
Група 5 Гражд. защита, у-ние и дейн. при кризи, СБ и аварии	-129 лв	
- в т.ч.: Кметство Килифарево	-14 лв	
Група кметства Килифарево	-36 лв	
Кметство Ресен	-79 лв	
3. Функция 3 Образование		-119 852 лв
- в т. ч.: Община Велико Търново	-172 835 лв	
Дирекция "Образование и наука"	52 983 лв	

<b>4. Функция 4 Здравеопазване</b>		<b>-25 418 лв</b>
- в т. ч.: Община Велико Търново	20 000 лв	
Център за социални услуги	-45 418 лв	
<b>5. Функция 5 Социално осигуряване, подпомагане и грижи</b>		<b>-59 238 лв</b>
<b>Група 3 Работи и служби по соц. осигуряване, подпомагане и заетостта</b>	<b>-59 238 лв</b>	
- в т. ч.: Община Велико Търново	-1 600 лв	
Център за социални услуги	-57 638 лв	
<b>6. Жилищно строителство, БКС и опазване на околната среда</b>		<b>-1 894 570 лв</b>
<b>Група 1 Жилищно строителство и БКС</b>	<b>-505 335 лв</b>	
- в т. ч.: Община Велико Търново	-509 851 лв	
Кметство Дебелец	-4 660 лв	
Кметство Килифарево	-1 445 лв	
Група кметства Килифарево	-745 лв	
Кметство Ресен	19 169 лв	
Кметство Самоводене	-7 803 лв	
<b>Група 2 Опазване на околната среда</b>	<b>-1 389 235 лв</b>	
- в т. ч.: Община Велико Търново	-1 130 227 лв	
Кметство Дебелец	-4 392 лв	
Кметство Килифарево	-10 598 лв	
Група кметства Килифарево	-18 831 лв	
Кметство Ресен	16 903 лв	
Кметство Самоводене	-1 077 лв	
ОП "Зелени системи"	-241 013 лв	
<b>7. Функция 7 Почивно дело, култура, религиозни дейности</b>		<b>-762 252 лв</b>
<b>Група 1 Почивно дело</b>	<b>3 626 лв</b>	
- в т. ч.: Община Велико Търново	3 626 лв	
<b>Група 2 Физическа култура и спорт</b>	<b>-892 666 лв</b>	
- в т. ч.: Община Велико Търново	-830 444 лв	
Дирекция "Образование и наука"	-8 381 лв	
Кметство Дебелец	-2 460 лв	
Кметство Килифарево	-1 108 лв	
Група кметства Килифарево	-4 лв	
Кметство Ресен	134 лв	
Кметство Самоводене	125 лв	
ОП "Спортни имоти"	-50 528 лв	
<b>Група 3 Култура</b>	<b>126 788 лв</b>	
- в т. ч.: Община Велико Търново	-32 588 лв	
Кметство Килифарево	-1 лв	
Дирекция "Култура и КИН"	214 289 лв	
ДКС "Васил Левски"	-27 901 лв	
ОП "Кабелно радио - ВТ"	-27 011 лв	
<b>8. Функция 8 Икономически дейности и услуги</b>		<b>-364 935 лв</b>
<b>Група 2 Селско стопанство, горско стоп., лов и риболов</b>	<b>-38 699 лв</b>	
- в т. ч.: Община Велико Търново	-11 771 лв	
ОП "Горско стопанство"	-26 928 лв	
<b>Група 3 Транспорт и съобщения</b>	<b>-363 380 лв</b>	
- в т. ч.: Община Велико Търново	-363 240 лв	
Група кметства Килифарево	-140 лв	
<b>Група 6 Други дейности по икономиката</b>	<b>37 144 лв</b>	
- в т. ч.: Община Велико Търново	63 839 лв	
Дирекция "Образование и наука"	-13 лв	
Кметство Килифарево	-2 621 лв	
Кметство Самоводене	2 140 лв	
Младежки дом	-14 680 лв	
ОП "Реклама"	-11 521 лв	

9. Функция 9 Разходи неклассифицирани в другите функции  
- в т. ч.: Община Велико Търново

-7 337 лв  
-7 337 лв

**ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ: -3 115 768 лв**

**ВСИЧКО РАЗХОДИ ЗА МЕСТНИ ДЕЙНОСТИ И  
ДОФИНАНСИРАНЕ НА ДЪРЖАВНИ ДЕЙНОСТИ: -2 762 595 лв**

**ВСИЧКО РАЗХОДИ: -4 873 477 лв**

**II. ПО СМЕТКИТЕ ЗА СРЕДСТВА ОТ ЕВРОПЕЙСКИЯ СЪЮЗ:**

Наименование на извънбюджетната сметка	Приходи	Разходи
I.Национален фонд към Министерство на финансите (98)	-8 226 215	-8 226 215
II. Разплащателна агенция към ДФ "Земеделие"	-612 078	-612 078
III. Други средства от ЕС	651 347	651 347
<b>ВСИЧКО:</b>	<b>-8 186 946</b>	<b>-8 186 946</b>

инж. Д. Панов

Кмет на Община Велико Търново

Съгласувал,

Сн. Данева - Иванова

Зам.кмет "Икономическо развитие"

М.Маринов

Директор дирекция "Бюджет и финанси"

Д. Йонкова

Директор дирекция "Правна"

Д. Данчева

Началник отдел "Бюджет"

Изготвил,

Т. Колева

експерт отдел "Бюджет"

Д. Гавраилова

експерт отдел "Бюджет"

ДО  
ВЕЛИКОТЪРНОВСКИ  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ

ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от инж. ДАНИЕЛ ДИМИТРОВ ПАНОВ  
КМЕТ НА ОБЩИНА ВЕЛИКО ТЪРНОВО

Относно: Приемане проект на бюджет за 2015 година, индикативен разчет за сметките от Европейския съюз за 2015 година на Община Велико Търново и инвестиционна програма за 2015 година .

На основание чл.52, ал.1 и чл.21, ал.1, т.6, във връзка с чл.27, ал.4 и ал.5 от ЗМСМА, чл.94 и чл. 39 от Закона за публичните финанси /ЗПФ/, във връзка с разпоредбите на ЗДБРБ за 2015 година , ПМС № 8/16.01.2015 г. за изпълнение на ЗДБРБ за 2015 година и Наредбата за условията и реда за съставяне на бюджетната прогноза за местните дейности за следващите три години и за съставяне, приемане, изпълнение и отчитане на общинския бюджет на община Велико Търново, Великотърновски общински съвет

#### РЕШЕНИЕ:

1. На основание чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА във връзка с чл. 94, ал.2 от ЗПФ, приема проект на бюджета на Община Велико Търново за 2015 година по приходната и разходната част в размер на 60 777 346 лева, в това число:

- приходи за делегирани от държавата дейности в размер на 29 882 296 лв. и разходи за делегирани от държавата дейности в размер на 32 095 041 лева в т.ч.: текущи разходи в размер на 31 149 481 лева, капиталови разходи – 945 560 лева.

- местни приходи в размер на 30 895 050 лв. и разходи за местни и дофинансирани държавни дейности в размер на 28 682 305 лева, в т.ч.: текущи разходи – 25 461 134 лева, капиталови разходи – 3 221 171 лева /Приложение 2 , Приложение 3, Приложение 3А, Приложение 3Б, Приложение 23, Приложение 24, Приложение 25, Приложение 26/

2. На основание чл. 127, ал. 2 и ал. 3 от ЗПФ с паричните постъпления от продажба на общински нефинансови активи се финансират:

- погашения по дългосрочни заеми от банки в страната с инвестиционно предназначение – „Финансов план за управление на публичната инфраструктура” – 600 000 лв. /Приложение №11/;

3. Приема Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2015 година в размер на 41 569 978 лева по Приложение 19, както следва:

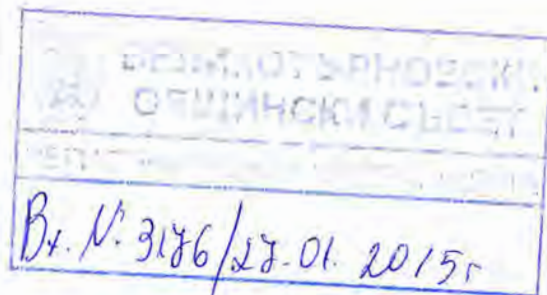
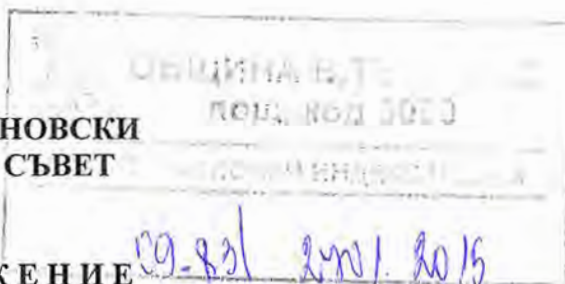
- 1 286 500 лева целева субсидия от РБ, в т.ч. за общински пътища – 605 800 лева.

- 377 199 лева от Приватизация;

- 36 547 429 лева от Сметки за средства от ЕС;

- 855 818 лева от други извънбюджетни средства;

- 1 839 943 лева от преходен остатък от целеви трансфери , в т.ч.



\* преходен остатък от целеви трансфер – СБ - неотложни аварийно-възстановителни работи на храм "Св. Богородица" с. Русаля – 1 778 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер - СБ - неотложни аварийно-възстановителни работи на храм "Св. Ирина" с. Хотница – 123 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер - Възстановяване на църковна сграда "Успение Пресвета Богородица", гр. Килифарево – 129 912 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер по ПМС №180/03.07.2014 г. за предотвратяване на последици от стихийни бедствия – 254 937 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер по ПМС №340/27.10.2014 г. за предотвратяване на последици от стихийни бедствия – 330 000 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер за /Път III-514/ - Арбанаси - Шереметя - депо битови отпадъци- /граница община Ласковец/ - 18 007 лева;

\* преходен остатък за осигуряване на възможност за достъп до телевизионни услуги на лица със специфични социални потребности в населените места, които не са покрити с цифров ефирен сигнал – 9 900 лв.;

\* преходен остатък от целеви трансфер за ремонтни и рехабилитационни дейности на засегнати части от улична мрежа съобразно реализация на проект с Европейско финансиране – 313 972 лева;

\* преходен остатък от целеви трансфер за ПИП "Растеж и устойчиво развитие на регионите" - Реконструкция и модернизация на игралното поле и лекоатлетическата писта на стадион "Ивайло" гр. В. Търново - II етап – 781 314 лева.

- 663 089 лева от собствени бюджетни средства на Община Велико Търново;

4. След приключване на СМР, относно дяловото участие за изграждане на Православни храмове, включени като обекти в Инвестиционната програма на Община В.Търново за 2015 год., равностойността на придобитите ДМА да се предостави като дарение на Великотърновската митрополия.

5. Всяко тримесечие до двадесет и пето число от месеца, следващ отчетното тримесечие Кмета на Община Велико Търново да внася в Общинския съвет информация за изпълнението на Инвестиционната програма на Община Велико Търново за 2015 година по обекти – стойностно.

6. Във връзка с изпълнението на специфичните условия относно предоставянето на грантовата помощ по Финансовия механизъм на Европейското икономическо пространство, свързани със създаване на фонд за поддръжка на придобитите по проекта активи, дава съгласие средствата в размер на 12 614 лева да бъдат заложили в бюджета на Община Велико Търново на десет равни части в периода 2012-2022 година.

7. Приема максимален размер на генерирани приходи, съгласно финансов анализ, дисконтирани към 2015 година по проект „Подобряване на туристически атракции и свързаната с тях инфраструктура в община Велико Търново” в размер на 384 000 лева, в т.ч. туристическо влакче – локомотив с два вагона и разходи в размер на 377 000 лева, в т.ч. туристическо влакче – локомотив с два вагона, дисконтирани към 2015 година.

8. Определя максималния размер на дълга, както следва /Приложение №7А/:

8.1. Максималният размер на новия общински дълг, който може да бъде поет през 2015 г. е 10 948 191 лева, в т.ч. Фонд „ФЛАГ”.

8.2. Максималния размер на общинския дълг към края на 2015 година не може да надвишава 5 709 170 лева, в т.ч. Фонд „ФЛАГ”.

9. На основание чл.32, ал. 1 от ЗПФ, годишния размер на плащанията по дълга за 2015 година не може да надвишава 15 на сто от общата сума на собствените приходи и общата изравнителна субсидия по отчета към 31.12.2014 година на Община Велико Търново.

На основание чл.32, ал. 5 от ЗПФ в ограничението по ал.1 не се включва дългът на общините по временни безлихвени заеми и по предоставени им заеми от други лица в сектор „Държавно управление”, в т.ч. Фонд „ФЛАГ”.

10. На основание чл. 21, ал.1, т.6 от ЗМСМА във връзка с чл. 94, ал.3, т. 8 от ЗПФ утвърждава Индикативен годишен разчет за сметките за средства от ЕС на Община Велико Търново за 2015 година съгласно Приложение 6, Приложение 6А

11. Приема финансови показатели за контролираните от общината лица, които попадат в подсектор "Местно управление" и чиито операции и средства не са включени в общинския бюджет, съгласно Приложение 21;

12. Одобрява актуализираната бюджетна прогноза за местните дейности за периода 2015-2017 година /Приложение 22/

13. Определя максимален размер на новите задължения за разходи, които могат да бъдат натрупани през 2015 г. в размер на 23 млн. лева.

14. Определя максимален размер на ангажиментите за разходи, които могат да бъдат поети през 2015 г. в размер на 20 млн. лева.

15. Размера на просрочените вземания, които се предвижда да бъдат събрани през бюджетната 2015 година е 320 000 лева. Размера на просрочените задължения от 2014 година, които ще бъдат разплатени от бюджета за 2015 година са в размер на 2 878 777 лева.

Приема план–график за разплащане на просрочените задължения /Приложение 4/.

16. Утвърждава приоритети за разходване на постъпилите по бюджета средства, както следва:

- за местни дейности:

- плащания по обслужване на общинския дълг;
- заплати и вноски за осигурителни плащания;
- социални плащания – обезщетения, помощи, стипендии;
- храна;
- медикаменти;
- отопление, осветление;
- издръжка на социални, здравни и образователни заведения;
- ремонт на общински пътища;
- други разходи.

17. На основание чл. 21, ал.1, т.23 от ЗМСМА, утвърждава цена по калкулация на разходи за подпомагане на едно погребение, представена от управителя на "Обредни дейности" ЕООД – В. Търново, заведена с Вх. №5300-581/24.01.2015 година в размер на 245,00 лева / двеста четиридесет и пет лева/ по Приложение №10 и средства в размер до 8 575 лева.

18. На основание чл.40 от ПМС №8/16.01.2015 година, утвърждава размера на средствата за пътни разноски както следва:

- до 30 километра – 65% от стойността на билетите или картите за пътуване;

- над 30 километра – 80% от стойността на билетите или картите за пътуване;

- при възстановяване на средства от Централния бюджет стойността на билетите или картите за пътуване се изплащат до размера на фактически възстановените такива

18.1 Утвърждава списък на длъжностите, които имат право на транспортни разходи съгл. чл.40, ал.2 от ПМС №8/16.01.2015 година /Приложение № 12 /.

18.2. На основание чл. 36, ал. 1, т. 5 от Закона за народната просвета утвърждава списък на педагогическия персонал в делегираните от държавата дейности във функция "Образование", които имат право на транспортни разноски /Приложение № 12А/

18.3 Упълномощава кмета на общината да утвърди поименен списък на лицата по точка 18.1.

19. На основание чл. 41, ал.2 от ПМС №8/16.01.2015 година, определя размера на разходите за СБКО в размер до 3% от плановите средства за работна заплата на персонала в бюджетните звена, назначен по трудови правоотношения;

Разходите за работно облекло да се предвиждат и извършват от разпоредителите с кредити при спазване приоритетите за извършване на разходите по бюджета за 2015 година, утвърдени с настоящото решение;

20. Утвърждава трансфер за МДТ "Константин Кисимов" за 2015 година в размер на 86 400 лева. Упълномощава кмета на Община Велико Търново да сключи договор с Министерство на културата. Тримесечните отчети на МДТ "К. Кисимов" да бъдат предоставени на ПК по ОНК за разглеждане и становище.

21. На основание чл. 11, ал. 10 от ЗПФ определя второстепенните разпоредители с бюджетни кредити /Приложение 15/ и бюджетните им сметки /Приложение №3А/;

22. Закрива „Организация Детски градини“ като Второстепенен разпоредител с бюджетни кредити към община Велико Търново, считано от 31.05.2015 г.

22.1. Възлага на Кмета на Община Велико Търново да извърши всички правни и фактически действия по прехвърлянето на активите и пасивите на „Организация Детски градини“ към Дирекция „Образование, младежки дейности и спорт“

23. След представянето на тримесечните отчети по пълна бюджетна класификация могат да се извършват проверки и одити на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити от лица, упълномощени от първостепенния разпоредител.

24. На основание чл.39, т.3 от ПМС №8/16.01.2015 година, определя размера на представителните разходи – 60 000 лева.

25. Приема разчета за целеви разходи и субсидии, съгласно Приложение 3Б.

26. Оправомощава кмета на общината да извършва компенсирани промени:

26.1. В частта за делегираните от държавата дейности – между утвърдените показатели за разходите в рамките на една дейност, с изключение на дейностите на делегиран бюджет, при условие че не се нарушават стандартите за делегираните от държавата дейности и няма просрочени задължения в съответната делегирана дейност;

26.2. В частта за местните дейности – между утвърдените разходи в рамките на една дейност или от една дейност в друга, без да изменя общия размер на разходите.

26.3. Временно свободните средства по бюджета на общината може да се ползват за текущо финансиране на одобрените по бюджета на общината разходи и за други плащания, при условие че не се нарушава своевременното финансиране на делегираните от държавата дейности в определените им размери, както и на местните дейности, като не се променя предназначението на средствата в края на годината

26.4. Да кандидатства за средства от Централния бюджет и други източници за съфинансиране на общински програми и проекти;

26.5. Да разработва и възлага подготовката на общински програми и проекти за осигуряване на алтернативни източници на средства за реализиране на определените годишни цели на общината;

26.6. Да насърчава участието в проекти на Европейските фондове от страна на образователни и културни институции от Община Велико Търново, както и да осигурява средства за съфинансиране.

27. Възлага на кмета:

27.1. Да определи и утвърди бюджетите на второстепенните разпоредители с бюджет съгласно Единна бюджетна класификация.

27.2. Да организира разпределението на бюджета по тримесечия и да утвърди разпределението.

27.3. Да информира общинския съвет в случай на отклонение при изпълнението на приетите бюджетни показатели.



27.4. Да включва информацията по чл. 125, ал. 4 от ЗПФ в тримесечните отчети и обяснителните записки към тях.

27.5. Да разработи детайлен разчет на сметките за средства от Европейския съюз по отделните общински проекти.

27.6 Да определи конкретните права и отговорности на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити, съгласно Системите за финансово управление и контрол;

27.7 Съгласно чл. 130, ал. 1 от ЗПФ да ограничава или спира финансиране на второстепенните разпоредители с бюджетни кредити, бюджетни организации и звена при нарушаване на бюджетната и финансова дисциплина по разписаните права и отговорности;

27.8 Да отразява служебно промените по общинския бюджет с размера на постъпилите и разходвани средства от дарения и спонсорство и съответствие с волята на дарителя/спонсора, както и реализираните собствени приходи по бюджетите на училищата, прилагащи системата на делегираните бюджети.

28. Дава съгласие заемообразно от собствени бюджетни средства и от реализирания преходен остатък в делегираните от държавата дейности до срока на възстановяване на средствата от Договарящия орган по междинни и финални плащания, да се финансират допустими разходи по сключени договори за предоставяне на безвъзмездна финансова помощ по Оперативните програми и други програми, финансирани от Европейската общност.

29. Фонд „Инициативи на местните общности“ за 2015 година разполага със средства в размер на 300 000 лева за финансиране на малки проекти при условията на подбор измежду подадените предложения, като задължителния собствен и партньорски финансов принос се определя за групите проекти, финансирани при условията на Фонда от Оценителната комисия. Възлага на Сдружението на кметовете и кметските наместници „Янтра 2001“ да утвърди правила и процедури за подбора.

30. На основание чл. 21, ал. 1, т. 5 от ЗМСМА, утвърждава численост на персонала и разходи за заплати през 2015 г. за делегираните от държавата дейности, без звената от системата на народната просвета, които прилагат системата на делегираните бюджети, за местните дейности и делегираните от държавата дейности, дофинансирани с общински приходи съгласно Приложение № 16. Неизразходваните през текущия месец средства за работни заплати се прехвърлят към средствата за работни заплати за следващите месеци в рамките на бюджетната година.

31. Утвърждава средства за физкултурна дейност и подпомагане спортни клубове и спортни дружества в размер на 388 700 лева по Приложение № 13, съгласно чл.59 от Закона за физическото възпитание и спорта, които да бъдат изразходвани по Програма за физическа култура и спорт, приета с настоящото решение на Великотърновски общински съвет. Разпределението на средствата за спортните организации да се извърши съобразно методика приета с Решение на Великотърновски общински съвет. Изразходването на средствата да се осъществява чрез бюджета на Дирекция “Образование, младежки дейности и спорт”.

32. Приема Културен календар, съгласно Приложение №17.

33. В срок до 30 дни след приемането на Бюджет 2015 и Инвестиционната програма за 2015 г. писмено да се информират кметовете и кметските наместници на населените места в община В. Търново за размера на бюджета им и Инвестиционната програма за 2015 г.

34. При надхвърляне на лимитите за телефонни разговори и интернет трафик, определени със Заповед на ръководителя на бюджетната структура, събирането на средствата да става чрез търсене и налагане на ограничена имуществена отговорност от страна на работодателя спрямо служителите на трудови и служебни правоотношения и

приравнени на трудовите правоотношения. Правото не се упражнява в случай на форсмажорни обстоятелства.

35. Приема План сметката на приходите и разходите за 2015 г. по чл. 66, ал. 1 от ЗМДТ /Приложение 18/.

36. Одобрява Програма за обезпечаване на дейностите през 2015 г. в предоставените за стопанисване и управления обекти на Регионален исторически музей – Велико Търново, на основание изискванията на чл.12, ал.10 от Закона за културното наследство /Приложение 20/

36.1 Всички приходи от музейни обекти да постъпват по бюджетната сметка на Община Велико Търново – първостепенен разпоредител с бюджетни кредити и да се разходват съгласно програмата след одобрение от Кмета на Община Велико Търново;

36.2 При изпълнение на приходите, реализирани от музейни обекти да се финансират приоритетно дейностите по чл.12, ал.10 от Закона за културното наследство през 2014 година.

37. Задължава Кмета на Община Велико Търново да сключи и поддържа валидна застраховка на горските култури с обща площ 698.060 дка по Договор 04/223/0024/11.04.2013 г. по проект „Първоначално залесяване на неземеделски земи”. Застраховката да се сключи от датата на подаване на заявка за плащане до изтичане на 5 години от датата на сключване на настоящия договор. Застраховката да покрива следните застрахователни рискове - градушка, буря и проливен дъжд, пожар на корен, осланяване, измръзване и продължителна суша, болести и вредители.

38. Утвърждава срок до 2 /две/ години за разходването на средствата от преходния остатък по Общинската програма за асистирана репродукция в правилника за финансово подпомагане на изследвания и процедури, свързани с лечение на безплодие на семейства и лица живеещи на семейни начала с репродуктивни проблеми на територията на Община Велико Търново.

39. Приема за сведение Протокола от публичното обсъждане на бюджета, съгласно Приложение №14.

**инж. Д. Панов**

Кмет на Община Велико Търново

Съгласувал,

**Сн. Данева – Иванова**

Зам.кмет «Икономическо развитие»

**М.Маринов**

Директор дирекция "Бюджет и финанси"

**Д. Йонкова**

Директор дирекция "Правна"

**Д. Данчева**

Началник отдел «Бюджет»

Изготвил,

Р. Колева, Експерт «Бюджет»

Д. Гавраилова, Експерт «Бюджет»